

RH FACTOR SAS
20 bd Laromiguière
12000 RODEZ

COPIE CERTIFIÉE CONFORME À L'ORIGINAL

A RODEZ 03/04/25

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **RH FACTOR SAS** relatifs à l'exercice du **01/07/2023** au **30/06/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	666 563	euros
Chiffre d'affaires :	0	euros
Résultat net comptable :	138 077	euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à OLEMPS

Signature

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
A L'ORIGINAL

A ROUEZ, le 23/04/25

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/06/2024			30/06/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	174		174	87	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (II)	174		174	87
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)					
Créances clients et comptes rattachés					
Autres créances	623 585		623 585	340 819	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	42 804		42 804	54 290	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	666 389		666 389	395 109
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		666 563		666 563	395 196

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2024

30/06/2023

		30/06/2024	30/06/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	317 600	317 600
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	3 824	
	Réserves statutaires ou contractuelles	72 660	
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	138 077	76 484
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		532 161	394 084
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	105 000	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 718	1 075
	Dettes fiscales et sociales	24 665	
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	18	36	
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		134 401	1 111
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		666 563	395 196
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		138 076,72	76 484,46
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		134 401	1 111
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
A L'ORIGINAL

A RODEZ

le 23/04/25

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2024

30/06/2023

		France	Exportation	12 mois	15 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires				
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)				
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			5 474	3 019
	Impôts, taxes et versements assimilés				
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation (2)			5 474	3 019
RESULTAT D'EXPLOITATION				(5 474)	(3 019)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2024

30/06/2023

RES ULTAT D'EXPLOITATION		(5 474)	(3 019)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	169 745	83 752
	Total des produits financiers	169 745	83 752
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 529	4 249
	Total des charges financières	1 529	4 249
RES ULTAT FINANCIER		168 216	79 503
RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS		162 742	76 484
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RES ULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		24 665	
TOTAL DES PRODUITS		169 745	83 752
TOTAL DES CHARGES		31 668	7 267
RES ULTAT DE L'EXERCICE		138 077	76 484

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

RH FACTOR
Société par actions simplifiée au capital de 317.600 €
Siège Social : 20 Boulevard Laramiguière à RODEZ (12000)
RCS RODEZ 912 298 064
(La « Société »)

COPIE CERTIFIÉE CONFORME A
L'ORIGINAL
A RODEZ le 23/04/25

RAPPORT DU PRESIDENT EN VUE DES DECISIONS UNANIMES DES ASSOCIES

25 OCTOBRE 2024

Chers Associés,

Nous avons l'honneur de vous réunir à l'occasion des décisions prises par l'ensemble des associés de la Société à l'effet de délibérer sur les points suivants :

- Présentation du rapport du Président,
- Approbation des comptes sociaux et quitus aux administrateurs,
- Affectation du résultat de l'exercice échu,
- Pouvoirs.

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE

La société, créée en avril 2022, a clôturé son second exercice social au 30 juin 2024.

La société a, conformément à son objet social, pris des participations dans différentes filiales de promotion immobilière de la société ECLISSE PROMOTION.

Ainsi, ces prises de participation ont été effectuées à hauteur de 20 % des parts d'ECLISSE PROMOTION dans le respect des critères définis dans différents pactes liant les associés entre eux.

En 2022, la société a pris des parts dans les sociétés suivantes :

- SNC CARRE D'ART,
- SARL PARHELIE,
- SNC 34 BD DE LA GARE,
- SCCV LES IDYLLES,
- SCCV FAUST & MARGUERITE

En 2023, la société a pris des parts dans les sociétés suivantes, comme ci-après :

- SCCV CHEMIN DE SALABRU (nom commercial : L'essor) : acquisition de 72 parts à 0,25 € en date du 29/11/2023 sur un capital de 100 €, soit une participation à hauteur de 18 %.

En 2024, la société a pris des parts dans les sociétés suivantes, comme ci-après :

- CŒUR SEBAZAC (SCCV) : acquisition de 56 parts à 0,25 € en date du 14/02/2024 sur un capital de 100 €, soit une participation à hauteur de 14%,
- 36 AVENUE DES ETATS UNIS (SNC) (nom commercial : Sonora) : acquisition de 72 parts à 0,25 € en date du 26/02/2024 sur un capital de 100 €, soit une participation à hauteur de 18 %,
- SNC ILOT 3 VAL D'ARAN : acquisition de 4 parts à 0,25 € en date du 12/03/2024 sur un capital de 100 €, soit une participation à hauteur de 1%,
- CHEMIN DE GABARDIE (SCCV) (nom commercial : Dizen) : acquisition de 72 parts à 0,25 € en date du 22/04/2024 sur un capital de 100 €, soit une participation à hauteur de 18 %,
- 11 RUE DELHERM (SCCV) (nom commercial : Les Châtaigniers) : acquisition de 72 parts à 0,25 € en date du 22/04/2024 sur un capital de 100 €, soit une participation à hauteur de 18 %.

Un point est fait en séance sur l'état d'avancement des différentes opérations précitées.

Dans le cadre du bon fonctionnement de notre société, des apports en fonds propres ont été demandés aux associés au prorata de leur pourcentage de détention au capital de la société au mois de mai 2024 pour un total de 105 000 €, comme-ci-après présenté.

Actionnaires	ADF CC	Capital	Quotité cible
CG INVEST	89 915 €	271 971 €	85,63%
Ghislain Garcia	860 €	2 600 €	0,82%
Damien Marc	198 €	600 €	0,19%
Marc Sahut	3 750 €	11 343 €	3,57%
Nicolas Frugnac	3 750 €	11 343 €	3,57%
HTGI	3 750 €	11 343 €	3,57%
Nathalie Plat Solazzi	2 777 €	8 400 €	2,64%
TOTAL	105 000 €	317 600 €	100,00%

2. PRISES DE PARTICIPATIONS OU CESSIONS SIGNIFICATIVES

2.1 Prises de participations

- Cf. 1

2.2 Cessions de participations

Néant

2.3 Informations concernant le capital social

Par assemblée générale extraordinaire en date du 25 octobre 2022, il a été procédé à une augmentation de capital afin de renforcer les capacités financières de la société en vue de permettre son développement. Ainsi, le capital social est passé de 117 600 € à 317 600 € (émission de 200 000 actions d'une valeur unitaire d'1 euro).

3. LES RESULTATS FINANCIERS

3.1 Soldes intermédiaires de gestion

Les comptes sont arrêtés au 30/06/2024 relatifs au deuxième exercice du 30/06/23 au 30/06/2024.

Le résultat d'exploitation est négatif. Les charges enregistrées sont :

- Les honoraires pour 4 718 €
- Les frais d'actes pour 212 €
- Les frais bancaires pour 544 €

Le résultat financier est composé :

- Des dividendes perçus des SCCV pour 169 745 €
- Des pertes remontées des SCCV pour 1 529 €

L'impôt sur les bénéfices ressort à 24 665 €

Le résultat net comptable est de 138 077 €.

3.2 Bilan

Pour ce qui est du bilan, les observations porteront sur les points suivants :

➤ **À l'actif :**

- Le total de l'actif immobilisé net est de 174 € correspondant aux titres souscrits.
- En ce qui concerne les créances, leur montant s'élève à 623 585 €. Elles sont composées des comptes courants reprenant les sommes versées aux différentes participations.
- La trésorerie s'établit à 42 804 € à la date d'arrêt.

Il a été convenu de maintenir un fonds de roulement de trésorerie sur l'exercice à venir un montant de 20 000 €.

➤ **Au passif :**

- Les fonds propres sont de 532 161 € y compris un résultat de 138 077 €.
- Les emprunts et dettes diverses sont de 105 000 € et correspondent aux avances en compte courant faites par les associés.

Les dettes d'exploitation correspondent :

- Aux dettes fournisseurs correspondant aux honoraires non encore payées pour 4 718 €
- A la dette d'impôt sur les sociétés pour 24 665 €.

Enfin, le total du bilan s'établit à 666 563 €.

3.3 Résultats financiers des 5 derniers exercices

Ce tableau sur ce second exercice ne peut être renseigné.

3.4 Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter la somme de 138 076,72 €, représentant le bénéfice comptable de l'exercice clos le 30 juin 2024, comme suit :

Réserve légale (5 %)	6 903,84 €
Réserve statutaire (100 % des 95 % restants),	131 172,88 €
Dividendes versés	0 €

Le total des sommes nettes distribuées sera ainsi à : 0 €.

Il n'y aura pas de mise en paiement de dividendes.

Conformément à la loi, sont mentionnés ci-après les intérêts statutaires mis en paiement au titre des trois derniers exercices.

Date clôture exercice	Nombre de titres rémunérés	Dividendes (montant)
30/06/2023	317 600 actions	0 €
30/06/2022	117 600 actions	0 €
30/06/2021	Néant	Néant

4. EVENEMENTS POST CLÔTURE

Néant

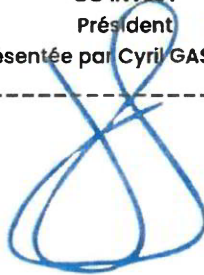
5. LES PERSPECTIVES

De nouvelles prises de participations sont envisagées et nécessiteront de nouveaux investissements sur l'exercice à venir.

CG INVEST

Président

Représentée par Cyril GASPAROTTO

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, positioned below the dashed line.

COPÉ CERTIFIÉE CONFORME
A L'ORIGINAL
A ROPER, le 23/04/2

Evènements significatifs de l'exercice

Etat exprimé en euros

Aucun évènement significatif de l'exercice n'est à signaler

Evènements postérieurs à la clôture

Etat exprimé en euros

Aucun évènement postérieurs à la clôture de l'exercice n'est à signaler.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **666 563** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **169 745** euros et un total **charges** de **31 668** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **138 077** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2023** et finit le **30/06/2024**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations Financières

Les immobilisations financières sont principalement constituées de titres de participations. Elles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.

Une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'utilité de ces titres est inférieure à leur valeur comptable.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2024
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES						
		Frais d'établissement et de développement				
	Autres					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					

CORPORELLES						
		Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, mobilier					
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES					

FINANCIERES						
		Participations évaluées en équivalence				
	Autres participations	87		87		174
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	87		87		174

TOTAL	87		87			174
--------------	-----------	--	-----------	--	--	------------

--	--

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL					

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

--

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2024
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="font-size: 3em; margin-right: 10px;">}</div> <div> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières </div> </div>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises					
<div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="font-size: 3em; margin-right: 10px;">}</div> <div> - d'exploitation - financières - exceptionnelles </div> </div>					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/06/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)	623 585	623 585		
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		623 585	623 585	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		623 585		

		30/06/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 718	4 718		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	24 665	24 665		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	105 000	105 000		
Autres dettes	18	18			
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		134 401	134 401		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		105 000			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2024

Total des Produits à recevoir	
-------------------------------	--

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2024

Total des Charges à payer	
---------------------------	--

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	30/06/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

--

Capital social

Etat exprimé en euros

30/06/2024

Nombre

Val. Nominale

Montant

		30/06/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		317 600,00	1,0000	317 600,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		317 600,00	1,0000	317 600,00

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/06/2024

Engagements financiers donnés

Engagements financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)		
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

--

Filiales et participations



Etat exprimé en euros

30/06/2024

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
SNC 34 Boulevard de la gare	100	67 722	18,00	18	18
SCCV Faust et Margueritte	100	93 620	18,00	18	18
SNC Carré d'art	100	645 933	18,00	18	18
SARL Parhelie	100	117 523	15,00	15	15
SCCV Les Idylles	100	(52 123)	18,00	18	18
SCCV Chemin de Gabardie	100	(8 616)	18,00	18	18
SCCV Coeur Sébazac	100	(37 304)	14,00	14	14
	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
SNC 34 Boulevard de la gare	50 856		1 383 384	67 622	12 712
SCCV Faust et Margueritte	81 048		1 905 359	106 956	16 834
SNC Carré d'art			3 543 941	645 833	116 250
SARL Parhelie	104 102		2 417 035	163 263	24 489
SCCV Les Idylles	39 539		109 140	(12 842)	
SCCV Chemin de Gabardie	20 837		12 058	(8 493)	(1 529)
SCCV Coeur Sébazac	63 519			(37 404)	
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

--

Filiales et participations

2/0

Etat exprimé en euros

30/06/2024

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
SNC 34 Avenue des Etast Unis	100	(36 842)	18,00	18	18
SCCV 11 Rue Louis Delherm	100	(24 080)	18,00	18	18
SCCV Chemin de Salabru	100	(23 814)	18,00	18	18
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
SNC 34 Avenue des Etast Unis	76 527		21 103	(20 998)	
SCCV 11 Rue Louis Delherm	76 527		8 406	(21 525)	
SCCV Chemin de Salabru	54 643		8 938	(23 914)	
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Produits et Charges exceptionnels au 30/06/2024

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Totalisation		

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/07/2023	12	28/03/2022	15	Variations	%
	30/06/2024	mois	30/06/2023	mois		
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	174	0,03	87	0,02	87	100,00
Autres participations	174	0,03	87	0,02	87	100,00
TITRES DE PARTICIPATIONS	174	0,03	87	0,02	87	100,00
TOTAL III - Actif Circulant NET	666 389	99,97	395 109	99,98	271 280	68,66
Autres créances	623 585	93,55	340 819	86,24	282 766	82,97
COMPTE COURANT - SNC 34 BD GARE	50 856	7,63	73 701	18,65	(22 846)	-31,00
COMPTE COURANT - SARL PARHELIE	104 102	15,62	79 613	20,15	24 489	30,76
COMPTE COURANT - SNC CARRE D'ART			83 752	21,19	(83 752)	-100,00
COMPTE COURANT - SCCV LES IDYLLES	39 539	5,93	39 539	10,00		
COMPTE COURANT - SCCV FAUST ET MARGUERIT	81 048	12,16	64 214	16,25	16 834	26,21
COMPTE COURANT - SCCV CHEMIN DE SALABRU	54 643	8,20			54 643	
COMPTE COURANT - SCCV CHEMIN DE GABARDIE	20 837	3,13			20 837	
COMPTE COURANT - SCCV COEUR SEBAZAC	63 519	9,53			63 519	
COMPTE COURANT - SNC 36 AV DES ETATS UNIS	76 527	11,48			76 527	
COMPTE COURANT - SCCV LOUIS DELHERM	76 527	11,48			76 527	
COMPTE COURANT - SNC VAL D'ARAN	55 988	8,40			55 988	
Disponibilités	42 804	6,42	54 290	13,74	(11 486)	-21,16
BANQUE CIC	42 804	6,42	54 290	13,74	(11 486)	-21,16
TOTAL DU BILAN ACTIF	666 563	100,00	395 196	100,00	271 367	68,67

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	28/03/2022 30/06/2023	15 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	532 161	<i>79,84</i>	394 084	<i>99,72</i>	138 077	<i>35,04</i>
Capital Social ou individuel	317 600	<i>47,65</i>	317 600	<i>80,37</i>		
CAPITAL SOCIAL	317 600	<i>47,65</i>	317 600	<i>80,37</i>		
Réserve légale	3 824	<i>0,57</i>			3 824	
RESERVE LEGALE	3 824	<i>0,57</i>			3 824	
Réserves statutaires ou contractuelles	72 660	<i>10,90</i>			72 660	
RESERVE STATUTAIRE	72 660	<i>10,90</i>			72 660	
Résultat de l'exercice	138 077	<i>20,71</i>	76 484	<i>19,35</i>	61 592	<i>80,53</i>
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	134 401	<i>20,16</i>	1 111	<i>0,28</i>	133 290	<i>N/S</i>
Emprunts et dettes financières divers	105 000	<i>15,75</i>			105 000	
COMPTE COURANT - CG INVEST	89 915	<i>13,49</i>			89 915	
COMPTE COURANT - Ghislain GARCIA	860	<i>0,13</i>			860	
COMPTE COURANT - Damien MARC	198	<i>0,03</i>			198	
COMPTE COURANT - Marc SAHUT	3 750	<i>0,56</i>			3 750	
COMPTE COURANT - Nicolas FRUGNAC	3 750	<i>0,56</i>			3 750	
COMPTE COURANT - Nathalie PLAT SOLAZZI	2 777	<i>0,42</i>			2 777	
COMPTE COURANT - HTGI	3 750	<i>0,56</i>			3 750	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 718	<i>0,71</i>	1 075	<i>0,27</i>	3 643	<i>338,84</i>
Collectif fournisseurs créditeurs	4 718	<i>0,71</i>	1 075	<i>0,27</i>	3 643	<i>338,84</i>
Dettes fiscales et sociales	24 665	<i>3,70</i>			24 665	
ETAT - IMPOT SOCIETE	24 665	<i>3,70</i>			24 665	
Autres dettes	18		36	<i>0,01</i>	(18)	<i>-50,00</i>
DEB ET CRED DIVERS - AUTRES	18		36	<i>0,01</i>	(18)	<i>-50,00</i>
TOTAL DU BILAN PASSIF	666 563	<i>100,00</i>	395 196	<i>100,00</i>	271 367	<i>68,67</i>

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/07/2023	12	28/03/2022	15	Variations	%
	30/06/2024	mois	30/06/2023	mois		
Total des produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux						
Montant net du chiffre d'affaires						
Total des charges d'exploitation		5 474		3 019	2 456	81,34
Autres achats et charges externes		5 474		3 019	2 456	81,34
HONORAIRES		4 718		618	4 100	663,50
FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX		212		1 144	(932)	-81,50
FRAIS BANCAIRES		544		1 257	(713)	-56,70
Résultat d'exploitation		(5 474)		(3 019)	(2 456)	-81,34
Total des produits financiers		169 745		83 752	85 993	102,68
Produits financiers de participations		169 745		83 752	85 993	102,68
PRODUITS DE PARTICIPATION		169 745		83 752	85 993	102,68
Total des charges financières		1 529		4 249	(2 720)	-64,02
Intérêts et charges assimilées		1 529		4 249	(2 720)	-64,02
AUTRES CHARGES FINANCIERS		1 529		4 249	(2 720)	-64,02
Résultat financier		168 216		79 503	88 713	111,58
Résultat courant avant impôts		162 742		76 484	86 257	112,78
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Impôts sur les bénéfices		24 665			24 665	
IMPOT SOCIETE		24 665			24 665	
Résultat de l'exercice		138 077		76 484	61 592	80,53

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/07/2023	12	28/03/2022	15	Ecart	%
	30/06/2024	mois	30/06/2023	mois		
CHIFFRE D'AFFAIRES						
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services						
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE						
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE						
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance						
- Achats non stockés						
- Autres charges externes	5 474		3 019		2 456	81,34
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	5 474		3 019		2 456	81,34
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	(5 474)		(3 019)		(2 456)	-81,34
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations						
- Autres impôts et taxes						
- Salaires et traitements						
- Charges sociales						
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	(5 474)		(3 019)		(2 456)	-81,34
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation						
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions						
- Autres charges de gestion courante						
RÉSULTAT EXPLOITATION	(5 474)		(3 019)		(2 456)	-81,34
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers	169 745		83 752		85 993	102,68
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières	1 529		4 249		(2 720)	-64,02
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	162 742		76 484		86 257	112,78
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL						
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	24 665				24 665	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	138 077		76 484		61 592	80,53